

**UCHWAŁA NR XXX/267/2021
RADY GMINY GOŁUCHÓW
z dnia 4 listopada 2021r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zmianami), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXI/194/2020 Rady Gminy Gołuchów z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028, zmienionej uchwałą nr XXIII/206/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 26 stycznia 2021r., zmienionej uchwałą nr XXIV/217/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 23 lutego 2021r., zmienionej uchwałą nr XXV/225/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 29 marca 2021r., zmienionej uchwałą nr XXVI/234/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 26 maja 2021r., zmienionej uchwałą nr XXVII/248/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 czerwca 2021r., zmienionej uchwałą nr XXVIII/254/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 31 sierpnia 2021r., zmienionej uchwałą nr XXIX/262/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 27 września 2021r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały XXI/194/2020 Rady Gminy Gołuchów z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały XXI/194/2020 Rady Gminy Gołuchów z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXX/267/2021
Rady Gminy Gołuchów z dnia 4 listopada 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	59 179 126,38	56 865 967,99	10 199 011,00	400 000,00	10 211 270,00	20 668 600,34	15 387 086,65	7 890 000,00	2 313 158,39	300 410,00	2 005 143,39
2022	53 771 584,00	49 901 584,00	9 388 516,00	295 657,00	10 407 099,00	13 500 000,00	16 310 312,00	8 150 000,00	3 870 000,00	300 000,00	3 570 000,00
2023	52 547 942,00	51 747 942,00	9 735 891,00	306 596,00	10 792 162,00	13 999 500,00	16 913 793,00	8 451 550,00	800 000,00	300 000,00	500 000,00
2024	54 359 120,00	53 559 120,00	10 076 647,00	317 327,00	11 169 887,00	14 489 483,00	17 505 776,00	8 747 354,00	800 000,00	300 000,00	500 000,00
2025	55 733 690,00	55 433 690,00	10 429 330,00	328 434,00	11 560 833,00	14 996 614,00	18 118 478,00	9 053 512,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	57 673 869,00	57 373 869,00	10 794 356,00	339 929,00	11 965 463,00	15 521 496,00	18 752 625,00	9 370 385,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	59 624 580,00	59 324 580,00	11 161 365,00	351 486,00	12 372 288,00	16 049 227,00	19 390 214,00	9 688 978,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	61 582 291,00	61 282 291,00	11 529 690,00	363 085,00	12 780 574,00	16 578 851,00	20 030 091,00	10 008 714,00	300 000,00	300 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	62 875 997,38	53 124 944,06	17 188 527,07	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	9 751 053,32	9 532 053,32	446 500,00
2022	50 302 584,00	44 624 944,00	17 876 068,00	0,00	0,00	192 182,00	0,00	0,00	0,00	5 677 640,00	5 427 640,00	250 000,00
2023	49 349 077,00	45 963 692,00	18 537 483,00	0,00	0,00	155 281,00	0,00	0,00	0,00	3 385 385,00	3 135 385,00	250 000,00
2024	51 229 120,00	47 204 712,00	19 186 295,00	0,00	0,00	125 054,00	0,00	0,00	0,00	4 024 408,00	3 774 408,00	250 000,00
2025	52 823 690,00	48 384 830,00	19 857 815,00	0,00	0,00	93 610,00	0,00	0,00	0,00	4 438 860,00	4 188 860,00	250 000,00
2026	54 654 493,25	49 594 451,25	20 552 838,00	0,00	0,00	56 867,00	0,00	0,00	0,00	5 060 042,00	4 810 042,00	250 000,00
2027	57 889 454,75	50 834 311,75	21 251 635,00	0,00	0,00	24 936,00	0,00	0,00	0,00	7 055 143,00	6 805 143,00	250 000,00
2028	60 782 291,00	52 105 170,00	21 952 939,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	8 677 121,00	8 427 121,00	250 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 696 871,00	0,00	6 786 871,00	3 530 501,00	830 000,00	1 056 370,00	1 056 370,00	2 200 000,00	1 810 501,00
2022	3 469 000,00	3 469 000,00	1 470 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00
2023	3 198 865,00	3 198 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 130 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 019 375,75	3 019 375,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 735 125,25	1 735 125,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 939 000,00	4 939 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 198 865,00	3 198 865,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 375,75	3 019 375,75	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 735 125,25	1 735 125,25	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 962 366,00	0,00	3 741 023,93	6 997 393,93
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 793 366,00	0,00	5 276 640,00	5 276 640,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 594 501,00	0,00	5 784 250,00	5 784 250,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 464 501,00	0,00	6 354 408,00	6 354 408,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 554 501,00	0,00	7 048 860,00	7 048 860,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 535 125,25	0,00	7 779 417,75	7 779 417,75
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	8 490 268,25	8 490 268,25
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 177 121,00	9 177 121,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	9,17%	10,67%	11,50%	17,08%	18,28%	TAK	TAK
2022	9,70%	15,80%	16,62%	14,22%	15,43%	TAK	TAK
2023	8,89%	15,73%	16,53%	13,91%	15,12%	TAK	TAK
2024	8,33%	16,58%	17,35%	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2025	7,43%	17,66%	x	16,83%	16,83%	TAK	TAK
2026	7,35%	18,72%	x	15,25%	15,86%	TAK	TAK
2027	4,07%	19,68%	x	15,42%	16,03%	TAK	TAK
2028	1,80%	20,54%	x	16,41%	16,41%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	1 156 037,00	1 156 037,00	1 034 330,00	1 193 851,00	1 193 851,00	1 185 805,00	1 047 833,00	1 047 833,00	920 312,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 734,00	282 553,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	2 660 000,00	2 660 000,00	1 503 355,00	7 577 956,02	3 382 956,02	4 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 639 600,00	0,00	0,00	7 133 872,08	3 426 629,08	3 707 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 694 915,08	1 694 915,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	134 915,08	134 915,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 915,08	4 915,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу вимagalних поречень і гаранції ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 098 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 819 375,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 135 125,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXX/267/2021
Rady Gminy Gołuchów z dnia 4 listopada 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 188 288,34	7 577 956,02	7 133 872,08	1 694 915,08	134 915,08	4 915,08
1.a	- wydatki bieżące				10 945 444,34	3 382 956,02	3 426 629,08	1 694 915,08	134 915,08	4 915,08
1.b	- wydatki majątkowe				15 242 844,00	4 195 000,00	3 707 243,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 785 452,00	3 707 833,00	3 017 814,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 180 251,00	1 047 833,00	378 214,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Krąg usług wsparcia w gminie Gołuchów - Zwiększenie dostępu do usług społecznych świadczonych w lokalnej społeczności dla osób fizycznych zamieszkałych na terenie województwa wielkopolskiego - gmina Gołuchów	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2019	2021	1 037 340,00	680 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2022	805 089,00	323 729,00	366 915,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2022	4 264,00	1 669,00	1 019,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2021	1 530,00	948,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Szkola z przyszłością – doposażenie sal oraz realizacja zajęć dydaktycznych dla uczniów Zespołu Szkół w Kościelnej Wsi, w celu podniesienia kompetencji	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2022	332 028,00	41 200,00	10 280,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 605 201,00	2 660 000,00	2 639 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2022	230 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa ulic Szwedzkiej (635531P) i Witosa (635)	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2021	1 860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa wraz z przebudową sali wiejskiej w Tursku na cele społeczno-kulturalne i edukacyjne	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2022	1 115 000,00	150 000,00	962 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jedlec i Tursko – etap II oraz modernizacja stacji uzdatniania wody z budową zbiornika retencyjnego w miejscowości Czechel - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	3 400 000,00	1 650 000,00	1 677 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 402 836,34	3 870 123,02	4 116 058,08	1 694 915,08	134 915,08	4 915,08
1.3.1	- wydatki bieżące				8 765 193,34	2 335 123,02	3 048 415,08	1 694 915,08	134 915,08	4 915,08
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołuchów oraz jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2021	207 300,00	63 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostęp online do e-serwisów na portalach internetowych	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2021	16 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 481 218,32
1.a	2 233 575,32
1.b	247 643,00
1.1	366 915,00
1.1.1	366 915,00
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	366 915,00
1.1.1.3	0,00
1.1.1.4	0,00
1.1.1.5	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	0,00
1.1.2.4	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 114 303,32
1.3.1	1 866 660,32
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.3	Dowożenie uczniów do szkół specjalnych	Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny w Gołuchowie	2020	2022	191 000,00	94 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2025	18 250,00	3 650,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
1.3.1.5	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów - Wzrost atrakcyjności nieruchomości na terenie gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2022	180 000,00	50 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Gołuchów - Wzrost atrakcyjności nieruchomości na terenie gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2019	2021	23 370,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Podziały i rozgraniczenia nieruchomości - Wzrost atrakcyjności nieruchomości gminnych	Urząd Gminy Gołuchów	2019	2021	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Świadczenie usług odbierania i transportu stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych (RIPOK) - Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych "Orli Staw" - Utrzymanie porządku i czystości, ochrona środowiska	Urząd Gminy Gołuchów	2019	2021	1 200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie majątku i interesu majątkowego Gminy Gołuchów - Zabezpieczenie składników majątkowych Gminy na wypadek ich uszkodzenia, zniszczenia bądź utraty na skutek różnorodnych zdarzeń losowych	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2021	360 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkół podstawowych	Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny w Gołuchowie	2020	2022	114 000,00	55 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2025	14 773,34	3 113,02	2 915,08	2 915,08	2 915,08	2 915,08
1.3.1.12	Świadczenie usług odbierania i transportu stałych odpadów komunalnych z terenu gminy Gołuchów - Utrzymanie porządku i czystości, ochrona środowiska	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2023	4 800 000,00	1 680 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	15 000,00	3 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Świadczenie usługi cateringowej dla wyżywienia 20 dzieci w Publicznym Żłobku w Gołuchowie, w możliwym wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat - Zapewnienie posiłku dzieciom	Publiczny Żłobek w Gołuchowie	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Pomoc finansowa dla Powiatu Pleszewskiego na realizację zadania pn.: „Program usuwania wyrobów zawierających azbest na terenie Powiatu Pleszewskiego” - Ochrona środowiska naturalnego oraz podniesienie jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	35 000,00	15 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Kompleksowa dostawa gazu ziemnego do jednostek organizacyjnych Gminy Gołuchów - Zapewnienie realizacji zadań gminy poprzez bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na wykonanie prac remontowo-konserwatorskich przy obiekcie zabytkowego spichlerza folwarcznego wraz z otoczeniem, w Kucharach dz. nr 181/22 - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	35 000,00	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	95 000,00
1.3.1.4	10 000,00
1.3.1.5	60 000,00
1.3.1.6	0,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	0,00
1.3.1.10	67 000,00
1.3.1.11	11 660,32
1.3.1.12	0,00
1.3.1.13	13 000,00
1.3.1.14	0,00
1.3.1.15	35 000,00
1.3.1.16	1 150 000,00
1.3.1.18	35 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.19	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Gołuchów - Zabezpieczenie składników majątkowych Gminy na wypadek ich uszkodzenia, zniszczenia bądź utraty na skutek różnorodnych zdarzeń losowych	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2024	390 000,00	0,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 637 643,00	1 535 000,00	1 067 643,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej ul. Poligonowa w Kościelnej Wsi	Urząd Gminy Gołuchów	2019	2021	585 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Szkudła, Kucharki, Czechel – Etap I, Karsy – Etap I, Krzywosądów – Etap I oraz przebudowa sieci wodociągowej w m. Szkudła, Kucharki - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2021	6 535 000,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Nowocześnie i cyfrowo – e-usług dla społeczeństwa w wielkopolskich zakładach komunalnych	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2022	217 643,00	0,00	217 643,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w m. Krzywosądów i Żychlin - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	1 300 000,00	450 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.19	390 000,00
1.3.2	247 643,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	30 000,00
1.3.2.3	217 643,00
1.3.2.4	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gołuchów za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Gołuchów na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołuchów została przygotowana na lata 2021-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Gołuchów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Gołuchów, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,0%	3,4%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,1%	3,0%
Inflacja	1,8%	2,2%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Wynagrodzenia	1,5%	1,9%	2,2%	2,7%	2,9%	3,0%	3,0%	3,0%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z uchwalonego budżetu;
- 2) dla lat 2022-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Gołuchów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Tabela nr 2. Prognozowany wzrost/spadek dochodów budżetu Gminy Gołuchów (rok do roku).

DOCHODY	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
DOCHODY Razem:	-7,9%	4,9%	2,5%	2,6%	2,6%	2,6%	2,6%	2,6%
1. Dochody bieżące, z tego:	-4,5%	11,0%	2,5%	2,6%	2,6%	2,6%	2,6%	2,6%
Udziały w PIT	5,0%	3,4%	3,0%	3,0%	3,0%	3,1%	3,1%	3,0%
Udziały w CIT	0,0%	3,4%	3,0%	3,0%	3,0%	3,1%	3,1%	3,0%
Subwencja ogólna	-9,0%	2,2%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	-16,0%	27,6%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Pozostałe dochody bieżące	10,6%	2,2%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
z podatku od nieruchomości	4,4%	2,2%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
2. Dochody majątkowe, z tego:	-40,9%	-91,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ze sprzedaży majątku	5900,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	-46,1%							

Źródło: Opracowanie własne.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Gołuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Inflacja	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Gołuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 7 675 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Tabela nr 4. Udział % poszczególnych źródeł dochodów w strukturze dochodów ogółem.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Udziały w PIT i CIT	18,4%	18,2%	18,3%	18,3%	18,4%	18,5%	18,6%	18,7%
Subwencja ogólna	17,8%	17,3%	17,3%	17,3%	17,3%	17,3%	17,3%	17,2%
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	31,5%	38,4%	38,3%	38,3%	38,3%	38,2%	38,2%	38,2%
Pozostałe dochody bieżące	26,3%	25,6%	25,6%	25,6%	25,5%	25,5%	25,5%	25,5%
Dochody majątkowe	6,0%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,4%	0,4%
DOCHODY OGÓŁEM:	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Źródło: Opracowanie własne.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300.000 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

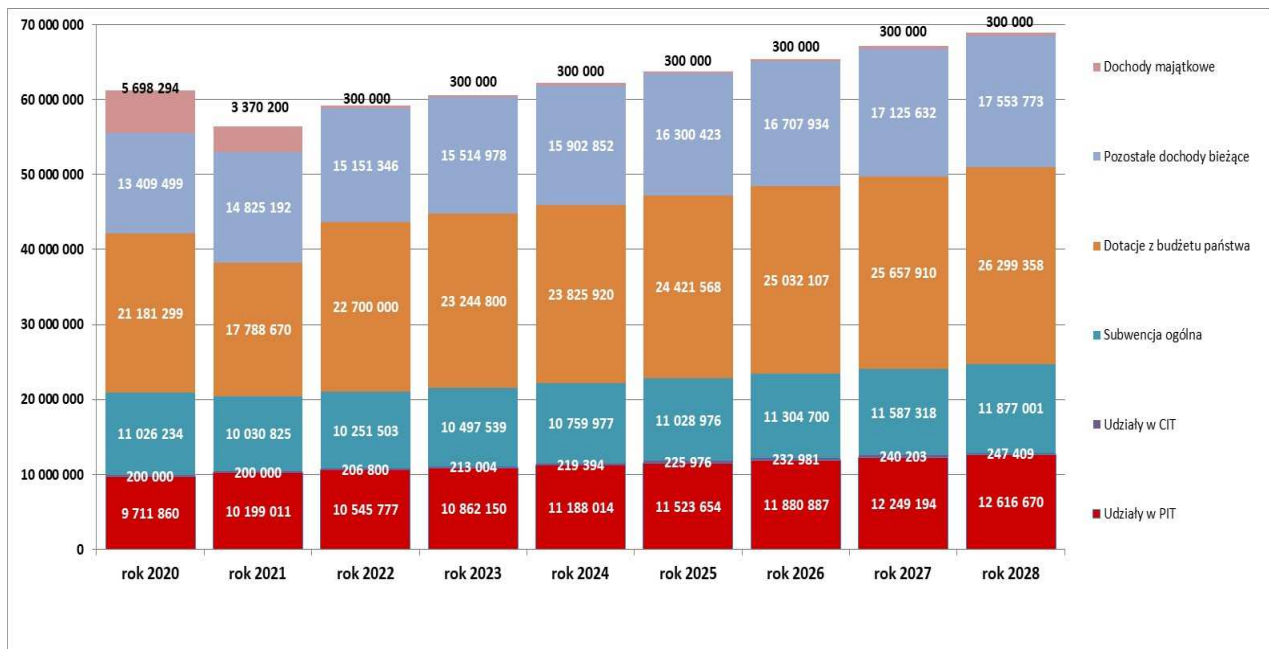
Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 5. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Kajew	255/1	0,1970	88 650	90 000
Kajew	255/2	0,1818	81 810	83 000
Kucharki	98/7	0,1399	62 955	63 500
Kucharki	98/8	0,1399	62 955	63 500
Suma:				300 000 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykres 1. Kształtowanie się planowanych dochodów budżetu Gminy w latach 2020-2028



Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Gołuchów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto uchwalony budżet. W latach 2022-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 6. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Inflacja	PKB
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%
inne	98,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Tabela nr 7. Prognozowany wzrost/spadek wydatków budżetu Gminy Gołuchów (rok do roku).

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
WYDATKI Razem:	-9,3%	-0,4%	3,1%	2,7%	2,8%	2,5%	5,0%	4,4%
WYDATKI bieżące, z tego:	-7,4%	2,1%	2,3%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,0%	2,2%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
odsetki i dyskonto	-39,7%	-18,2%	-19,2%	-19,5%	-25,1%	-39,3%	-56,2%	-78,3%
pozostałe wydatki bieżące	-10,5%	2,2%	2,4%	2,4%	2,4%	2,5%	2,5%	2,4%
WYDATKI majątkowe	-19,4%	-15,8%	9,2%	4,6%	5,9%	3,6%	22,7%	15,4%

Źródło: Opracowanie własne.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu oraz nadwyżka na działalności bieżącej (operacyjnej).

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 8. Wynik budżetu Gminy Gołuchów

	2021	2022	2023	2024
Dochody	56 413 898,00	59 155 426,00	60 632 471,00	62 196 157,00
Wydatki	56 024 399,00	55 816 426,00	57 533 606,00	59 066 157,00
Wynik budżetu	389 499,00	3 339 000,00	3 098 865,00	3 130 000,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	63 800 597,00	65 458 609,00	67 160 257,00	68 894 211,00
Wydatki	60 740 597,00	62 289 233,25	65 425 131,75	68 294 211,00
Wynik budżetu	3 060 000,00	3 169 375,75	1 735 125,25	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 9. Prognoza nadwyżki operacyjnej budżetu Gminy Gołuchów.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
DOCHODY BIEŻĄCE	55 528 892	53 043 698	58 855 426	60 332 471	61 896 157	63 500 597	65 158 609	66 860 257	68 594 211
WYDATKI BIEŻĄCE	52 266 873	48 377 670	49 379 985	50 507 984	51 719 934	52 961 314	54 228 798	55 533 272	56 883 112
NADWYŻKA OPERACYJNA	3 262 019	4 666 028	9 475 441	9 824 487	10 176 223	10 539 283	10 929 811	11 326 985	11 711 099
SPLATA DŁUGU (raty kapitałowe)	2 704 760	3 090 000	3 339 000	3 098 865	3 130 000	3 060 000	3 169 376	1 735 125	600 000
NADWYŻKA OPERACYJNA na inwestycje	557 259	1 576 028	6 136 441	6 725 622	7 046 223	7 479 283	7 760 435	9 591 860	11 111 099

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą w latach 2022-2028 nie planuje się zaciągnąć nowych zobowiązań.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 18.521.865 zł, a jego spłata planowana jest do końca roku 2028.

Tabela 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gołuchów

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych	3 090 000	3 339 000	3 098 865	3 130 000	3 060 000	3 169 376	1 735 125	600 000
odsetki i dyskonto	235 000	192 182	155 281	125 054	93 610	56 867	24 936	5 400
RAZEM:	3 325 000	3 531 182	3 254 146	3 255 054	3 153 610	3 226 243	1 760 061	605 400
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	5,89%	5,97%	5,37%	5,23%	4,94%	4,93%	2,62%	0,88%

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

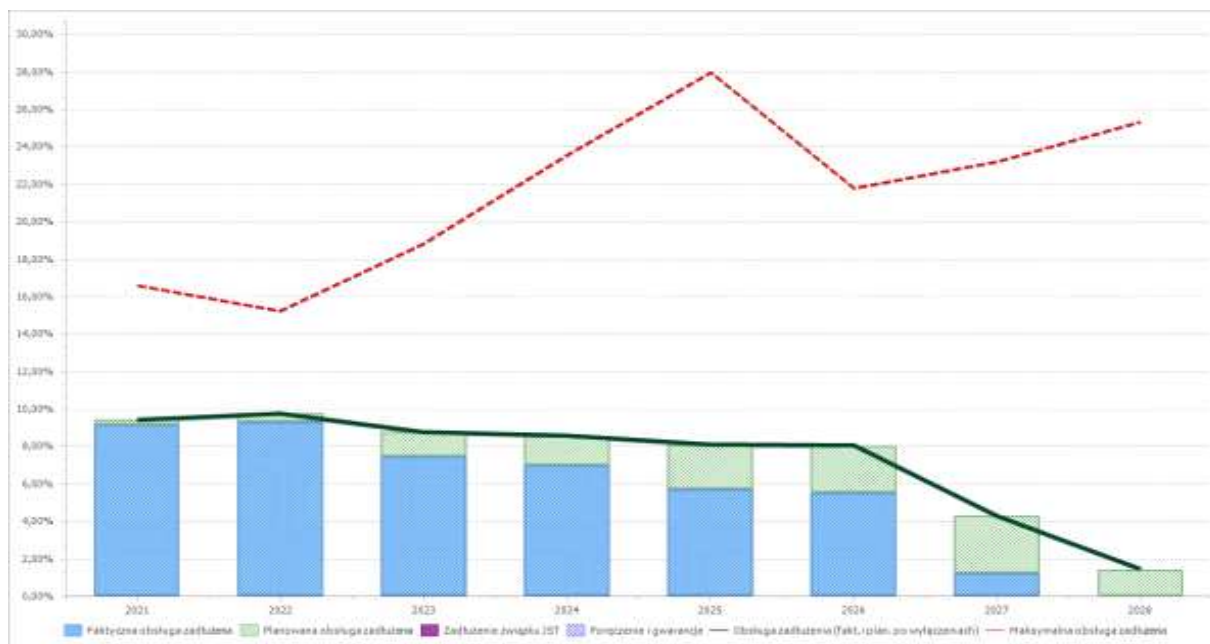
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 11. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	9,43%	9,77%	8,77%	8,55%	8,07%	8,04%	4,27%	1,43%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	17,08%	15,20%	18,80%	23,50%	27,97%	21,79%	23,20%	25,31%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przew. wykonania 2020)	17,08%	15,20%	18,80%	23,50%	27,97%	21,79%	23,20%	25,31%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przew. wykon.)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

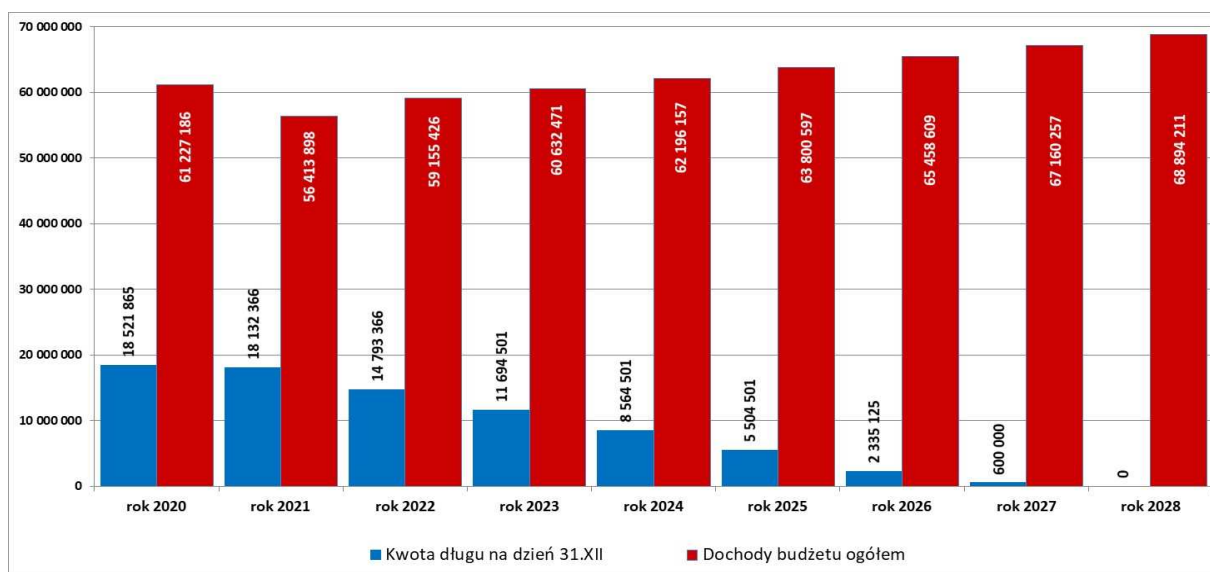
Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Źródło: Opracowanie własne.

Wykres 2. Kształtowanie się długu Gminy Gołuchów w porównaniu do dochodów w latach 2020-2028.



Źródło: Opracowanie własne.

Sytuacja Gminy Gołuchów jest stabilna. Gmina Gołuchów terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2021 wprowadzonych Uchwałą Nr XXIII/205/2020 Rady Gminy Gołuchów z dnia 26 stycznia 2021r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 (zał. nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (zał. nr 2)

Kwota dochodów została zwiększona o 33 490,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 33 490,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 26.01.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 483 490,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 153 490,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 330 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 26.01.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.01.2021 r. wynosi -1 060 501,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	56 413 898,00 zł	+33 490,00 zł	56 447 388,00 zł
dochody bieżące, w tym:	53 043 698,00 zł	+33 490,00 zł	53 077 188,00 zł
- pozostałe doch. bież.	14 825 192,00 zł	+33 490,00 zł	14 858 682,00 zł
dochody majątkowe	3 370 200,00 zł	0,00 zł	3 370 200,00 zł
Wydatki ogółem:	56 024 399,00 zł	+1 483 490,00 zł	57 507 889,00 zł
wydatki bieżące,	48 377 670,00 zł	+153 490,00 zł	48 531 160,00 zł
wydatki majątkowe	7 646 729,00 zł	+1 330 000,00 zł	8 976 729,00 zł
Wynik budżetu	389 499,00 zł	-1 450 000,00 zł	-1 060 501,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 450 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	2 700 501,00 zł	+1 450 000,00 zł	4 150 501,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00 zł	+1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
wolne środki	0,00 zł	+450 000,00 zł	450 000,00 zł
Rozchody budżetu	3 090 000,00 zł	0,00 zł	3 090 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Szkudła, Kucharki, Czechel – Etap I, Karsy – Etap I, Krzywosądów – Etap I oraz przebudowa sieci wodociągowej w m. Szkudła, Kucharki; (zmiana w łącznych nakładach finansowych, limicie 2021 oraz limicie zobowiązań).
- Krąg usług wsparcia w gminie Gołuchów; (zmiana limicie zobowiązań).
- Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów; (zmiana w limicie 2021 oraz limicie zobowiązań).
- Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów; (zmiana w limicie zobowiązań).
- Podziały i rozgraniczenia nieruchomości; (zmiana w limicie zobowiązań).
- Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej; (zmiana w limicie zobowiązań).
- Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej; (zmiana w limicie zobowiązań).
- Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe; (zmiana w limicie zobowiązań).
- Szkoła z przyszłością – doposażenie sal oraz realizacja zajęć dydaktycznych dla uczniów Zespołu Szkół w Kościelnej Wsi, w celu podniesienia kompetencji; (zmiana w 2021 oraz limicie zobowiązań).
- Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej; (zmiana w łącznych nakładach finansowych, limicie 2021 oraz limicie zobowiązań).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

wiersz \ rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,42%	9,77%	8,77%	8,55%	8,07%
8.3	17,61%	15,60%	19,20%	23,37%	27,97%
8.3.1	16,47%	14,46%	18,06%	23,37%	27,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028		
8.1	8,04%	4,27%	1,43%		
8.3	21,97%	23,37%	25,26%		
8.3.1	21,60%	23,01%	25,26%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2021 wprowadzonych Uchwałą Nr XXIV/216/2020 Rady Gminy Gołuchów z dnia 23 lutego 2021r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 (zał. nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (zał. nr 2)

Kwota dochodów została zwiększona o 2.287.703,20 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 87.703,20 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 2.200.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 23.02.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2.737.703,20 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 212.703,20 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 2.525.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 23.02.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 23.02.2021 r. wynosi -1.510.501,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	56 447 388,00 zł	+2 287 703,20 zł	58 735 091,20 zł
dochody bieżące, w tym:	53 077 188,00 zł	+87 703,20 zł	53 164 891,20 zł
z subwencji ogólnej	10 030 825,00 zł	+69 745,00 zł	10 100 570,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	17 788 670,00 zł	+17 958,20 zł	17 806 628,20 zł
dochody majątkowe, w tym:	3 370 200,00 zł	+2 200 000,00 zł	5 570 200,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 062 595,00 zł	+2 200 000,00 zł	5 262 595,00 zł
Wydatki ogółem:	57 507 889,00 zł	+2 737 703,20 zł	60 245 592,20 zł
wydatki bieżące, w tym:	48 531 160,00 zł	+212 703,20 zł	48 743 863,20 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 312 448,44 zł	+83 968,20 zł	16 396 416,64 zł
wydatki majątkowe	8 976 729,00 zł	+2 525 000,00 zł	11 501 729,00 zł
Wynik budżetu	-1 060 501,00 zł	-450 000,00 zł	-1 510 501,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 450.000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	4 150 501,00 zł	+450 000,00 zł	4 600 501,00 zł
wolne środki	450 000,00 zł	+450 000,00 zł	900 000,00 zł
Rozchody budżetu	3 090 000,00 zł	0,00 zł	3 090 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniała się.

Dodano nowe przedsięwzięcie „Świadczenie usługi cateringowej dla wyżywienia 20 dzieci w Publicznym Żłobku w Gołuchowie, w możliwym wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat.”

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia „Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów.”

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

wiersz/rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,40%	9,77%	8,77%	8,55%	8,07%
8.3	17,08%	14,92%	18,52%	23,22%	27,97%
8.3.1	18,28%	16,13%	19,73%	23,22%	27,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028		
8.1	8,04%	4,27%	1,43%		
8.3	21,68%	23,08%	25,20%		
8.3.1	22,29%	23,70%	25,20%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2021 wprowadzonych Uchwałą Nr XXV/224/2020 Rady Gminy Gołuchów z dnia 29 marca 2021r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 (zał. nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (zał. nr 2)

Kwota dochodów została zwiększona o 144.162,84 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 144.162,84 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 29.03.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 394.162,84 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 74.162,84 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 320.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 29.03.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.03.2021 r. wynosi – 1.760.501,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	58 735 091,20 zł	+144 162,84 zł	58 879 254,04 zł
dochody bieżące, w tym:	53 164 891,20 zł	+144 162,84 zł	53 309 054,04 zł
z tytułu dotacji bieżących	17 806 628,20 zł	+112 009,84 zł	17 918 638,04 zł
pozostałe	14 858 682,00 zł	+32 153,00 zł	14 890 835,00 zł
dochody majątkowe	5 570 200,00 zł	0,00 zł	5 570 200,00 zł
Wydatki ogółem:	60 245 592,20 zł	+394 162,84 zł	60 639 755,04 zł
wydatki bieżące, w tym:	48 743 863,20 zł	+74 162,84 zł	48 818 026,04 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 396 416,64 zł	+18 923,00 zł	16 415 339,64 zł
wydatki majątkowe	11 501 729,00 zł	+320 000,00 zł	11 821 729,00 zł
Wynik budżetu	-1 510 501,00 zł	-250 000,00 zł	-1 760 501,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 250.000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu,	4 600 501,00 zł	+250 000,00 zł	4 850 501,00 zł
w tym:			
wolne środki	900 000,00 zł	+250 000,00 zł	1 150 000,00 zł
Rozchody budżetu	3 090 000,00 zł	0,00 zł	3 090 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia pn.: „Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów” – zmiana w łącznych nakładach finansowych, limicie na 2021 i 2022 rok oraz w limicie zobowiązań.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uopf

wiersz/rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,40%	9,77%	8,77%	8,55%	8,07%
8.3	17,08%	14,98%	18,58%	23,28%	27,97%
8.3.1	18,28%	16,19%	19,79%	23,28%	27,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028		
8.1	8,04%	4,27%	1,43%		
8.3	21,70%	23,11%	25,22%		
8.3.1	22,32%	23,73%	25,22%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2021 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVI/234/2020 Rady Gminy Gołuchów z dnia 26 maja 2021r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 (zał. nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (zał. nr 2)

Kwota dochodów została zwiększona o 879 900,64 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 747 150,64 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 132 750,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 26.05.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 679 900,64 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 148 800,64 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 531 100,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 26.05.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.05.2021 r. wynosi – 2.560.501,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	58 879 254,04 zł	+879 900,64 zł	59 759 154,68 zł
dochody bieżące, w tym:	53 309 054,04 zł	+747 150,64 zł	54 056 204,68 zł
z tytułu dotacji bieżących	17 918 638,04 zł	+664 554,64 zł	18 583 192,68 zł
pozostałe	14 890 835,00 zł	+82 596,00 zł	14 973 431,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	5 570 200,00 zł	+132 750,00 zł	5 702 950,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 262 595,00 zł	+132 750,00 zł	5 395 345,00 zł
Wydatki ogółem:	60 639 755,04 zł	+1 679 900,64 zł	62 319 655,68 zł
wydatki bieżące, w tym:	48 818 026,04 zł	+1 148 800,64 zł	49 966 826,68 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 415 339,64 zł	+89 247,45 zł	16 504 587,09 zł
wydatki majątkowe	11 821 729,00 zł	+531 100,00 zł	12 352 829,00 zł
Wynik budżetu	-1 760 501,00 zł	-800 000,00 zł	-2 560 501,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 800.000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się. Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	4 850 501,00 zł	+800 000,00 zł	5 650 501,00 zł
wolne środki	1 150 000,00 zł	+800 000,00 zł	1 950 000,00 zł
Rozchody budżetu	3 090 000,00 zł	0,00 zł	3 090 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie przedsięwzięci:

- „Świadczenie usługi cateringowej dla wyżywienia 20 dzieci w Publicznym Żłobku w Gołuchowie, w możliwym wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat” – zmiana w limicie na 2021 i 2022.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

wiersz/rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,37%	9,77%	8,77%	8,55%	8,07%
8.3	17,08%	14,60%	18,20%	22,90%	27,97%
8.3.1	18,28%	15,80%	19,40%	22,90%	27,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028		
8.1	8,04%	4,27%	1,43%		
8.3	21,54%	22,94%	25,06%		
8.3.1	22,15%	23,56%	25,06%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2021 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVII/247/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 czerwca 2021r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 (zał. nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (zał. nr 2)

Kwota dochodów została zwiększona o 765 674,44 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 335 348,44 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 430 326,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 30.06.2021 r. Kwota wydatków została zwiększona o 765 674,44 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 170 674,44 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 595 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 30.06.2021 r. Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i według planu na dzień 30.06.2021 r. wynosi -2.560.501,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	59 759 154,68 zł	+765 674,44 zł	60 524 829,12 zł
dochody bieżące, w tym:	54 056 204,68 zł	+335 348,44 zł	54 391 553,12 zł
udziały z podatku CIT	200 000,00 zł	+35 000,00 zł	235 000,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	18 583 192,68 zł	+94 474,44 zł	18 677 667,12 zł
pozostałe	14 973 431,00 zł	+205 874,00 zł	15 179 305,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	5 702 950,00 zł	+430 326,00 zł	6 133 276,00 zł
ze sprzedaży majątku	300 000,00 zł	+500,00 zł	300 500,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 395 345,00 zł	+429 826,00 zł	5 825 171,00 zł
Wydatki ogółem:	62 319 655,68 zł	+765 674,44 zł	63 085 330,12 zł
wydatki bieżące, w tym:	49 966 826,68 zł	+170 674,44 zł	50 137 501,12 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 499 471,09 zł	-5 000,00 zł	16 494 471,09 zł
wydatki majątkowe	12 352 829,00 zł	+595 000,00 zł	12 947 829,00 zł
Wynik budżetu	-2 560 501,00 zł	0,00 zł	-2 560 501,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów nie dokonano zmian w zakresie ogólnej wartości przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2021 roku również nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich dodano nowe przedsięwzięcie pn.: *Pomoc finansowa dla Powiatu Pleszewskiego na realizację zadania pn.: „Program usuwania wyrobów zawierających azbest na terenie Powiatu Pleszewskiego”*, z okresem realizacji w latach 2021-2022 i łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 35.000 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

wiersz/rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,31%	9,77%	8,77%	8,55%	8,07%
8.3	17,08%	14,72%	18,32%	23,02%	27,97%
8.3.1	18,28%	15,93%	19,53%	23,02%	27,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028		
8.1	8,04%	4,27%	1,43%		
8.3	21,59%	23,00%	25,11%		
8.3.1	22,21%	23,62%	25,11%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2021 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVIII/253/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 31 sierpnia 2021r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028:

Kwota dochodów została zmniejszona o 1.906.408,43 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 512.433,18 zł, a dochody majątkowe zmalały o 2.418.841,61 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 31.08.2021 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 356.933,43 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 702.242,25 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1.059.175,68 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 31.08.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.08.2021 r. wynosi 4.109.976,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	60 524 829,12 zł	-1 906 408,43 zł	58 618 420,69 zł
dochody bieżące, w tym:	54 391 553,12 zł	+512 433,18 zł	54 903 986,30 zł
udziały z podatku CIT	235 000,00 zł	+85 000,00 zł	320 000,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	18 677 667,12 zł	+408 452,18 zł	19 086 119,30 zł
pozostałe	15 179 305,00 zł	+18 981,00 zł	15 198 286,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	6 133 276,00 zł	-2 418 841,61 zł	3 714 434,39 zł
ze sprzedaży majątku	300 500,00 zł	-90,00 zł	300 410,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 825 171,00 zł	-2 418 751,61 zł	3 406 419,39 zł
Wydatki ogółem:	63 085 330,12 zł	-356 933,43 zł	62 728 396,69 zł
wydatki bieżące, w tym:	50 137 501,12 zł	+702 242,25 zł	50 839 743,37 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 494 471,09 zł	+144 082,35 zł	16 638 553,44 zł
wydatki na obsługę długu	235 000,00 zł	-5 000,00 zł	230 000,00 zł
wydatki majątkowe	12 947 829,00 zł	-1 059 175,68 zł	11 888 653,32 zł
Wynik budżetu	-2 560 501,00 zł	-1 549 475,00 zł	-4 109 976,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1.549.475,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły w roku 2021 o kwotę 1.300.000,00 zł. (pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego (na prefinansowanie), której spłata planowana jest w roku 2022 roku. Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku wzrosła o kwotę 1.300.000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	5 650 501,00 zł	+1 549 475,00 zł	7 199 976,00 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 700 501,00 zł	+1 300 000,00 zł	4 000 501,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 000 000,00 zł	+49 475,00 zł	1 049 475,00 zł
wolne środki	1 950 000,00 zł	+200 000,00 zł	2 150 000,00 zł
Rozchody budżetu	3 090 000,00 zł	0,00 zł	3 090 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć w 2022 roku 300.000,00 zł pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego (na prefinansowanie), której spłata planowana jest także w roku 2022.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jedlec i Tursko – etap II oraz modernizacja stacji uzdatniania wody z budową zbiornika retencyjnego w miejscowości Czechel;
- 2) Kompleksowa dostawa gazu ziemnego do jednostek organizacyjnych Gminy Gołuchów.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Krąg usług wsparcia w gminie Gołuchów (zmiana limitu na 2021 rok);
- 2) Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów (zmiana limitu na 2021 rok);
- 3) Rozbudowa wraz z przebudową sali wiejskiej w Tursku na cele społeczno-kulturalne i edukacyjne (zmiana okresu realizacji, zmiana limitu na rok 2021 i 2022);
- 4) Dowożenie uczniów do szkół specjalnych (zmiana okresu realizacji, zmiana łącznych nakładów finansowych, zmiana limitu na rok 2021 i 2022, zmiana limitu zobowiązań);
- 5) Zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkół podstawowych (zmiana okresu realizacji, zmiana łącznych nakładów finansowych, zmiana limitu na rok 2021 i 2022, zmiana limitu zobowiązań);
- 6) Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej ul. Poligonowa w Kościelnej Wsi (zmiana łącznych nakładów finansowych, zmiana limitu na rok 2021).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

wiersz/rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,27%	5,34%	9,04%	8,55%	7,69%
8.3	17,08%	14,55%	18,15%	22,85%	27,97%
8.3.1	18,28%	15,75%	19,35%	22,85%	27,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028		
8.1	7,67%	4,27%	1,90%		
8.3	21,52%	22,92%	25,04%		
8.3.1	22,13%	23,54%	25,04%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2021 wprowadzonych Uchwałą Nr XXIX/261/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 27 września 2021r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 216.599,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 216.599,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 27.09.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 216.599,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 168.599,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 48.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 27.09.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i według planu na dzień 27.09.2021 r. wynosi -4.109.976,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	58 618 420,69 zł	+216 599,00 zł	58 835 019,69 zł
dochody bieżące, w tym:	54 903 986,30 zł	+216 599,00 zł	55 120 585,30 zł
udziały z podatku CIT	320 000,00 zł	+50 000,00 zł	370 000,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	10 100 570,00 zł	+110 700,00 zł	10 211 270,00 zł
pozostałe	19 092 288,65 zł	-11 400,00 zł	19 080 888,65 zł
pozostałe	15 192 116,65 zł	+67 299,00 zł	15 259 415,65 zł
dochody majątkowe, w tym:	3 714 434,39 zł	0,00 zł	3 714 434,39 zł
Wydatki ogółem:	62 728 396,69 zł	+216 599,00 zł	62 944 995,69 zł
wydatki bieżące, w tym:	50 839 743,37 zł	+168 599,00 zł	51 008 342,37 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 638 011,44 zł	+93 070,00 zł	16 731 081,44 zł
wydatki majątkowe	11 888 653,32 zł	+48 000,00 zł	11 936 653,32 zł
Wynik budżetu	-4 109 976,00 zł	0,00 zł	-4 109 976,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	7 199 976,00 zł	0,00 zł	7 199 976,00 zł
Rozchody budżetu	3 090 000,00 zł	0,00 zł	3 090 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 300.000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- Szkoła z przyszłością – doposażenie sal oraz realizacja zajęć dydaktycznych dla uczniów Zespołu Szkół w Kościelnej Wsi, w celu podniesienia kompetencji; (zmiana limitu na 2021 rok).
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jedlec i Tursko – etap II oraz modernizacja stacji uzdatniania wody z budową zbiornika retencyjnego w miejscowości Czechel; (zmiana limitu na 2021 rok).
- Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie; (zmiana łącznych nakładów finansowych, zmiana limitu na rok 2021).
- Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw; (zmiana okresu realizacji, zmiana łącznych nakładów

finansowych, zmiana limitu na lata 2021-2025, zmiana limitu zobowiązań).

- Świadczenie usług odbierania i transportu stałych odpadów komunalnych z terenu gminy Gołuchów, (zmiana łącznych nakładów finansowych, zmiana limitu na rok 2021).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

wiersz/rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,22%	9,77%	9,04%	8,55%	7,69%
8.3	17,08%	14,59%	18,19%	22,89%	27,97%
8.3.1	18,28%	15,79%	19,39%	22,89%	27,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028		
8.1	7,67%	4,27%	1,90%		
8.3	21,53%	22,94%	25,06%		
8.3.1	22,15%	23,56%	25,06%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 324.963,69 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1.726.239,69 zł, a dochody majątkowe zmalały o 1.401.276,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 4.11.2021 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 88.141,31 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2.097.458,69 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2.185.600,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 4.11.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 4.11.2021 r. wynosi -3.696.871,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	58 854 162,69 zł	+324 963,69 zł	59 179 126,38 zł
dochody bieżące, w tym:	55 139 728,30 zł	+1 726 239,69 zł	56 865 967,99 zł
udziały z podatku CIT	370 000,00 zł	+30 000,00 zł	400 000,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	19 147 281,65 zł	+1 521 318,69 zł	20 668 600,34 zł
pozostałe	15 212 165,65 zł	+174 921,00 zł	15 387 086,65 zł
dochody majątkowe, w tym:	3 714 434,39 zł	-1 401 276,00 zł	2 313 158,39 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 406 419,39 zł	-1 401 276,00 zł	2 005 143,39 zł
Wydatki ogółem:	62 964 138,69 zł	-88 141,31 zł	62 875 997,38 zł
wydatki bieżące, w tym:	51 027 485,37 zł	+2 097 458,69 zł	53 124 944,06 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 731 381,44 zł	+457 145,63 zł	17 188 527,07 zł
wydatki majątkowe	11 936 653,32 zł	-2 185 600,00 zł	9 751 053,32 zł
Wynik budżetu	-4 109 976,00 zł	+413 105,00 zł	-3 696 871,00 zł

W latach 2022-2028 dokonano zmian w prognozie dochodów i wydatków. W szczególności zmniejszono wysokość dochodów i wydatków w związku z zakończeniem realizacji przez samorządy wypłat świadczeń wychowawczych 500+ (od 01.06.2022r. świadczenia te będą realizowane przez ZUS).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 413.105,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 470.000,00 zł.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku zmalała o kwotę 470.000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu,	7 199 976,00 zł	-413 105,00 zł	6 786 871,00 zł
w tym:			
kredyty, pożyczki,	4 000 501,00 zł	-470 000,00 zł	3 530 501,00 zł
emisja papierów wartościowych			
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 049 475,00 zł	+6 895,00 zł	1 056 370,00 zł
wolne środki	2 150 000,00 zł	+50 000,00 zł	2 200 000,00 zł
Rozchody budżetu	3 090 000,00 zł	0,00 zł	3 090 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 770.000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła o 470.000,00 zł.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na wykonanie prac remontowo-konserwatorskich przy obiekcie zabytkowego spichlerza folwarcznego wraz z otoczeniem, w Kucharach dz. nr 181/22;
- 2) Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Gołuchów;
- 3) Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w m. Krzywosądów i Żychlin.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jedlec i Tursko – etap II oraz modernizacja stacji uzdatniania wody z budową zbiornika retencyjnego w miejscowości Czechel;
- 2) Kompleksowa dostawa gazu ziemnego do jednostek organizacyjnych Gminy Gołuchów;
- 3) Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów;
- 4) Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe;
- 5) Rozbudowa wraz z przebudową sali wiejskiej w Tursku na cele społeczno-kulturalne i edukacyjne;
- 6) Szkoła z przyszłością – doposażenie sal oraz realizacja zajęć dydaktycznych dla uczniów Zespołu Szkół w Kościelnej Wsi, w celu podniesienia kompetencji.

Wycofano się z realizacji przedsięwzięcia Świadczenie usługi cateringowej dla wyżywienia 20 dzieci w Publicznym Żłobku w Gołuchowie, w możliwym wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2021-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

wiersz/rok	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	9,17%	9,70%	8,89%	8,33%	7,43%
8.3	17,08%	14,22%	13,91%	14,88%	16,83%
8.3.1	18,28%	15,43%	15,12%	14,88%	16,83%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028		
8.1	7,35%	4,07%	1,80%		
8.3	15,25%	15,42%	16,41%		
8.3.1	15,86%	16,03%	16,41%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.